

ООО «Медопт»

450095, г. Уфа, ул. Глазовская, д. 1/1, каб.205
ИНН 0275903984 КПП 027201001
ОГРН 1150280063218
Р/с 40702810706000053590
БИК 048073601
БАШКИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8598 ПАО СБЕРБАНК
Корр. счёт 30101810300000000601

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: «19» октября 2015 г.

ОГРН: 1150280063218

ИНН: 0275903984

КПП: 027201001

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Численность работающих на конец отчетного периода составила 6 человек.

Общество имеет обособленное подразделение по адресу г. Уфа, ул. Шафиева, д. 5.

Основной вид деятельности Общества: Аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2023 году изменений Уставного капитала не было. Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2023 г. составляет 10 000 рублей.

2. Доходы и расходы

Доходы от реализации в 2023 году составили 15 237 тыс. руб. (без НДС),

в том числе

Доходы от сдачи имущества в аренду – 15 237 тыс. руб.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2023 году составили 19 661 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2023 году составил - 4424 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2023 году составила 120 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2023 году составила 238 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 56 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2023 год.

Финансовый результат, полученный в 2023 году составил - 4 542 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2023 года составила 174 535 тыс. руб.

В течение 2023 года дивиденды участникам общества не выплачивались

3. Сведения об учетной политике организации

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основных средств согласно Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт основных средств.

Инвентаризация основных средств производится 1 раз в 3 года.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

5. Информация о связанных сторонах.

Физические лица, способные влиять на деятельность организации:

Черненко Олег Валерианович (40% доли уставного капитала);

Сетоян Марина Анатольевна (60% доли уставного капитала).

Директор

Вакилова Г.К.